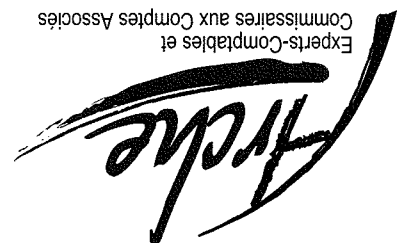


7, rue Michel Royer - 45100 Orléans
Tél. : 02 38 66 91 91 - Fax : 02 38 66 27 81
Courriel : cac@arche-audit.fr

ARDEQAF
2032, Rue du Général de Gaulle
45160 OLIVET
Rapports
du Commissaire aux Comptes
Exercice clos le 31 Décembre 2007



7, rue Michel Royer - 45100 Orléans
Tél. : 02 38 66 91 91 - Fax : 02 38 66 27 81
Courriel : cac@arche-audit.fr

ARDEQAF
2032, Rue du Général de Gaulle
45160 OLIVET
Rapport Général
du Commissaire aux Comptes
Exercice clos le 31 Décembre 2007

RAPPORT GENERAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2007

Mesdames,

Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale,

Nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le **31 DECEMBRE 2007**, sur :

- le contrôle des comptes annuels de l'ASSOCIATION ARDEQAF, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi,

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Conseil d'Administration. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre Audit selon les normes professionnelles applicables en France ; ces normes requièrent la mise en oeuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un Audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable à l'opinion exprimée ci-après.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

2 - Justification de nos appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

➤ Note de l'annexe sur les engagements en matière de retraite :
Les engagements en matière de retraite sont pour une partie comptabilisés en provision correspondant au solde de la part dévoue lors du transfert de l'ERTS et une seconde partie en engagement hors bilan.
Dans le cadre de ces engagements, nous nous sommes assurés de la correcte évaluation des montants indiqués dans la note de l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion sans réserve exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 - Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications et informations spécifiques prévues par la Loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Conseil d'Administration et dans les documents adressés aux adhérents sur la situation financière et les comptes annuels.

A ORLEANS, le 20 Mai 2008

ARCHÉ
Société de Commissaires aux Comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale
d'ORLEANS

Patrice BILLAULT
Commissaire aux Comptes
Chargé du mandat

Arché
Experts-Comptables et
Commissaires aux Comptes Associés

ARDEQAF

Documents financiers 2007

2032 Avenue du Général de Gaulle
45160 OLIVET

ANNEE 2007

ERTS FORMATIONS

NON SUBVENTIONNEES

COMPTE DE RESULTAT

En euros

N° de compte	TITRE DU COMPTE	Alloué	Réalisé	% Alloué Réalisé	Réalisé N - 1
60	Achats	29 160,00	39 486,67	35,41	37 157,83
61	Services Extérieurs	42 470,00	72 362,27	70,38	52 634,38
62	Autres Services Extérieurs	145 683,00	225 516,39	54,80	359 141,16
63	Impôts, Taxes et Vers. assimilés	88 714,00	104 715,80	18,04	72 759,63
64	Frais de Personnel	944 644,00	1 184 600,05	25,40	1 035 409,63
65	Autres Charges Gest. courante	7 500,00	13 919,66	85,60	6 470,37
66	Charges Financières	3 888,00	4 987,15	28,27	4 558,64
67	Charges Exceptionnelles		17 125,29	-6,05	60 145,23
68	Dotations aux Amortissements	56 015,00	52 624,85		63 030,56
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		2 078,70		114,30
TOTAL CLASSE 6		1 318 074,00	1 717 416,83	30,30	1 691 421,73
RECETTES					
70	Produits	1 089 619,00	1 401 328,95	28,61	1 302 739,25
71	Production stockée				
72	Production immobilisée				
74	Subventions d'exploitation	141 304,00	202 383,80	43,23	152 098,48
75	Autres pds de gest. courante	87 151,00	281 560,83	223,07	562 920,74
76	Produits financiers		17 459,61		6 111,04
77	Produits exceptionnels		5 726,99		3 432,55
78	Reprises sur amort. et provis.		34 142,33		16 440,63
TOTAL CLASSE 7		1 318 074,00	1 942 602,51	47,38	2 043 742,69

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ANNEE 2007

ERTS FORMATIONS
NON SUBVENTIONNEES
COMPTES DE RESULTAT

ETABLISSEMENT :

	BUDGET		Réalise 2007	Réalise/ Alloué %	Réalise N-1
	Alloué	Réalise			
	1 318 074,00	1 717 416,83	30,30	1 691 421,73	
TOTAL DES CHARGES.....	1 318 074,00	1 942 602,51	47,38	2 043 742,69	
TOTAL DES PRODUITS.....	1 318 074,00	225 185,68		352 320,96	
- EXCEDENT - DEFICIT					
RESULTAT					

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ANNEE 2007

ERTS FORMATION

ETABLISSEMENT :
FORMATIONS SUBVENTIONNEES

COMPTE DE RESULTAT

En euros

N° de Compte	TITRE DU COMPTE	Alloué	Réalisé	% Réalisé	
				Alloué	Réalisé
60	Achats	68 039,00	84 668,12	24,44	78 337,88
61	Services Extérieurs	82 280,00	117 593,94	42,92	90 134,63
62	Autres Services Extérieurs	169 571,00	167 249,81	-1,37	179 338,28
63	Impôts, Taxes et Vers. assimilés	167 566,00	168 701,55	0,68	126 727,08
64	Frais de Personnel	1 658 978,00	1 682 531,93	1,42	1 587 679,36
65	Autres Charges Gest. courante	17 500,00	18 156,33	3,75	14 202,31
66	Charges Financières	9 070,00	11 636,67	28,30	10 526,66
67	Charges Exceptionnelles		4 608,09		1 456,28
68	Dotations aux Amortissements	127 559,00	113 581,05	-10,96	147 071,82
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		4 850,30		266,70
TOTAL CLASSE 6		2 300 563,00	2 373 577,79	3,17	2 235 741,00
RECETTES					
70	Produits	52 800,00	29 126,56	-44,84	22 579,09
71	Production stockée				
72	Production immobilisée				
74	Subventions d'exploitation	1 776 127,00	1 776 127,00		1 744 500,00
75	Autres pds de gest. courante	471 636,00	441 316,75	-6,43	416 108,16
76	Produits financiers		40 739,06		14 259,09
77	Produits exceptionnels		8 273,98		234 139,28
78	Reprises sur amort. et provis.		82 036,18		38 361,46
TOTAL CLASSE 7		2 300 563,00	2 377 619,53	3,35	2 469 947,08

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ANNEE 2007

ERTS FORMATION

ETABLISSEMENT :

COMPTE DE RESULTAT

	BUDGET		Réalise 2007	Réalise/ Alloué %	Réalise N-1
	Alloué	Réalise			
	2 300 563,00	2 373 577,79	3,17	2 235 741,00	
TOTAL DES CHARGES.....	2 300 563,00	2 377 619,53	3,35	2 469 947,08	
		4 041,74		234 206,08	
- EXCEDENT					
- DEFICIT					
RESULTAT					

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ANNEE 2007

ARDEOAF

ETABLISSEMENT :

COMPTE DE RESULTAT

En euros

N° de compte	TITRE DU COMPTE	Alloué	Réalisé	% Alloué Réalisé	Réalisé N - 1
60	Achats	1 000,00			182,29
61	Services Extérieurs		140,00		
62	Autres Services Extérieurs	13 610,00	13 933,41	2,38	12 646,06
63	Impôts, Taxes et Vers. assimilés	500,00	781,58	56,32	
64	Frais de Personnel	7 000,00	6 974,69	-0,36	
65	Autres Charges Gest. courante				
66	Charges Financières				
67	Charges Exceptionnelles				
68	Dotations aux Amortissements	4 390,00	4 393,37	0,08	4 393,37
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés				
TOTAL CLASSE 6		26 500,00	26 223,05	-1,05	17 221,72
RECETTES					
70	Produits		90,19		
71	Production stockée				
72	Production immobilisée				
74	Subventions d'exploitation				
75	Autres pdts de gest. courante	26 500,00	26 780,00	1,06	23 489,30
76	Produits financiers				
77	Produits exceptionnels		50,00		
78	Reprises sur amort. et provis.				
TOTAL CLASSE 7		26 500,00	26 920,19	1,59	23 489,30

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ETABLISSEMENT : ARDEQAF

ANNEE 2007

COMPTE DE RESULTAT

		BUDGET		Réalisé/ Alloué	Réalisé N-1
		2007			
		Alloué		%	
TOTAL DES CHARGES.....		26 500,00		-1,05	17 221,72
TOTAL DES PRODUITS.....		26 500,00		1,59	23 489,30
ESULTAT					
- EXCEDENT				697,14	6 267,58
- DEFICIT					

SARL ARCHE
Au capital de 100 000 €
7, Rue Michel Royer
45100 ORLEANS
Tél. : 02 38 66 91 91
Fax : 02 38 66 27 81
Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ERTS FORMATION/ARDEOAF

ANNEE 2007

COMPTES DE RESULTAT

En euros

N° de compte	TITRE DU COMPTE	Alloué	Réalisé	Réalisé %	Réalisé N - 1
60	Achats	98 199,00	124 154,79	26,43	115 678,00
61	Services Extérieurs	124 750,00	190 096,21	52,38	142 769,01
62	Autres Services Extérieurs	328 864,00	406 699,61	23,67	551 125,50
63	Impôts, Taxes et Vers. assimilés	256 780,00	274 198,93	6,78	199 486,71
64	Frais de Personnel	2 610 622,00	2 874 106,67	10,09	2 623 088,99
65	Autres Charges Gest. courante		7 075,99		672,68
66	Charges Financières	12 958,00	16 623,82	28,29	15 085,30
67	Charges Exceptionnelles		21 733,38		61 601,51
68	Dotations aux Amortissements	187 964,00	170 599,27	-9,24	214 495,75
69	Impôts sur les bénéfices et assimilés		6 929,00		381,00
TOTAL CLASSE 6		3 620 137,00	4 092 217,67	13,04	3 924 384,45
RECETTES					
70	Produits	1 142 419,00	1 430 545,70	25,22	1 325 318,34
71	Production stockée				
72	Production immobilisée				
74	Subventions d'exploitation	1 917 431,00	1 978 510,80	3,19	1 896 598,48
75	Autres pds de gest. courante	560 287,00	724 657,58	29,34	982 518,20
76	Produits financiers		58 198,67		20 370,13
77	Produits exceptionnels		14 050,97		237 571,83
78	Reprises sur amort. et provis.		116 178,51		54 802,09
TOTAL CLASSE 7		3 620 137,00	4 322 142,23	19,39	4 517 179,07

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ETABLISSEMENT : ERTS FORMATION/ARDEQAF

COMPTE DE RESULTAT

		BUDGET		Réalise/ Alloué	Réalise N-1
		2007			
		Réalisé	Alloué		
TOTAL DES CHARGES.....		4 092 217,67	3 620 137,00	13,04	3 924 384,45
TOTAL DES PRODUITS.....		4 322 142,23	3 620 137,00	19,39	4 517 179,07
- EXCEDENT		229 924,56			592 794,62
- DEFICIT					
RESULTAT					

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ETABLISSEMENT : ERTS ARDEQAF

BILAN AU 31 DECEMBRE 2007

ACTIF	BRUT	Amort. Prov.	NET	N-1
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS	3 114 672,35	1 722 921,57	1 391 750,78	1 420 350,60
201000 Frais d'établissement	13 180,41	8 786,74	4 393,67	8 787,04
211500 Terrains	16 948,14		16 948,14	16 948,14
213110 Bâtiments sur sol propre	1 662 594,46	735 501,93	927 092,53	978 179,36
213510 Agencements et install.	753 134,31	465 196,53	287 937,78	252 659,68
215400 Matériel mobilier et outillage	144 680,03	119 370,12	25 309,91	30 184,11
218200 Matériel roulant	78 551,79	46 142,75	32 409,04	31 263,10
218300 Matériel et mobilier bureau	221 422,79	160 790,50	60 632,29	51 696,24
218400 Matériel informatique	224 160,42	187 133,00	37 027,42	46 001,72
231300 Immo en cours construction				4 631,21
AUTRES IMMOBILISATIONS FINANC.	6 545,04		6 545,04	6 545,04
271100 Parts sociales	1 737,92			1 737,92
275100 Dépôts et cautionnements	4 807,12			4 807,12
ACTIF CIRCULANT				
COMPTES DE LIAISON				
401000 FOURNISSEURS DEBITEURS				990,29
410000 CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	454 140,19		454 140,19	394 044,92
PERSONNEL ET CPTES RATTACH.				
AUTRES ORGANISMES				
CREANCES DIVERSES	280 631,58		280 631,58	334 695,98
467200 Autres débiteurs divers	20 838,64			13 762,41
468700 Autres produits à recevoir	259 792,94			320 933,57
DISPONIBILITES	2 041 274,18		2 041 274,18	1 899 129,15
508100 Valeurs mobilières	400 000,00			62,75
511700 Divers banque	80,50			1 890 258,61
512100 Société générale	1 619 196,84			6 799,56
512200 BFC				203,43
512700 Société générale association	20 776,48			461,22
514100 CCP	196,93			6 325,96
514200 CCP Directeurs				6 325,96
530100 Caisse	1 023,43			1 343,58
580000 Virements de fonds				
512400 Banque Hervet				
COMPTES DE REGULARISATION	9 205,12		9 205,12	
471100 Comptes att. à régulariser				
486100 Charges constatées d'avance	9 205,12			6 325,96
TOTAL	5 906 468,46	1 722 921,57	4 183 546,89	4 062 081,94

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ETABLISSEMENT : ERTS

ARDEQAF

PASSIF				
CAPITAUX PROPRES	102100 Dotations ss droit reprise	798 518,85	2 586 103,91	2 360 734,06
	102300 Subventions	34 209,56		798 518,85
PROVISIONS	106800 Autres réserves.	376 637,46		34 436,26
	106820 Réserve affectée investis	637 857,91		271 191,47
DETTES	110100 Report à nouveau excédent.			117 071,20
	106850 Réserve de trésorerie	220 934,96		220 934,96
COMPTES DE LIAISON	106860 Réserve de compensation	177 369,44		177 369,44
	120000 Résultat exercice	229 924,56		592 794,62
EMPRUNTS ET DETTES ETABL.	131800 Subventions d'équipement	116 913,30		116 913,30
	139810 Subvention inscrite au résultat	-32 615,72		-28 059,19
Fournisseurs et Cptes Ratt.	148600 Diff / réal. éléments d'actifs	26 353,59		26 353,59
	151800 Autres provisions / risques	190 334,79	190 334,79	306 513,30
CLIENTS CREDITEURS	153100 Prov p/charges exception.			256 513,30
	157000 Prov pour travaux			50 000,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	168890 Intérêts courus/cpte	329 190,14	1 407 108,19	1 394 834,58
	164870 Autres emprunts	46,69		394 482,69
Autres Dettes	Solides créditeurs de banque	229,28		69,19
	401000 Fournisseurs	100 328,07		112 527,33
Autres Dettes	404000 Fournisseurs immo	48 521,63		86 531,98
	408000 Factures non parvenues	1 260,00		861,57
Autres Dettes	44 Etat et autres collect. publiqu.	50 546,44		25 133,78
	43 S.S. et autres organismes sociaux	72 167,56		48 606,22
Autres Dettes	42 Personnel et comptes rattach.	212 583,20		191 853,95
	467100 Créditeurs divers	101 820,29		146 930,10
Autres Dettes	467120 Indemnités journalières	386 571,05		387 390,27
	468600 Autres charges à payer	36 895,71		74 311,44
COMPTES DE REGULARISATION	471100 Compte d'attente à régulariser	35 727,83		72 333,44
	487100 Produits constatés d'avance	1 167,88		1 978,00
TOTAL		553 847,25	4 183 546,89	4 21 365,20
		553 847,25		421 365,20
				421 365,20

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €
7, Rue Michel Royer
45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

La présente annexe fait partie intégrante des états financiers : elle comporte des éléments d'information complémentaires aux comptes proprement dits, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et des résultats de l'Association ARDEQAF. Les éléments d'information ne sont fournis que pour autant qu'ils présentent un caractère significatif.

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2007

ANNEXE

NOTE : PRINCIPES COMPTABLES MIS EN OEUVRE

Les comptes annuels de l'Association sont établis selon les normes comptables définies par le plan comptable général élaboré par le conseil national de la comptabilité et approuvé par l'arrêté ministériel du 27 avril 1982 et par référence à l'instruction comptable applicable aux établissements du secteur sanitaire et social gérés par des organismes privés à but non lucratif.

Les conventions suivantes ont été respectées :

- Continuité de l'exploitation
- Indépendance des exercices.

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité a été pratiquée par référence à la méthode des coûts historiques.

La méthode du prorata temporis est appliquée pour l'amortissement des immobilisations, les biens sont amortis dès leur date de mise en service.

NOTE : COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

La comparaison des deux exercices a été rendue possible.

NOTE : FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Pas de fait majeur au cours de l'exercice 2007.

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

NOTE : ENGAGEMENT RECUS PAR L'ASSOCIATION

Néant

NOTE : REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

En application de l'article 20 de la loi n° 2006-586 du 23 mai 2006, il est précisé qu'au cours de l'exercice 2007, les rémunérations versées aux trois cadres dirigeants et salariées les mieux rémunérées se sont élevées à 166 626 euros.

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

NOTE : ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).
Les amortissements des immobilisations sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Constructions	25 ans
Agencements et installations	5 à 10 ans
Matériel et outillage	5 à 10 ans
Matériel roulant	5 ans
Mobilier de bureau	5 à 15 ans
Matériel informatique	3 à 5 ans

NOTE : ACTIF CIRCULANT

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Un emprunt de 609 796 euros contracté auprès de la Société Générale est garanti par une promesse d'affectation hypothécaire sur un encours de 272 230.41 euros au 31 décembre 2007.

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

La provision pour charges de 185 792.56 euros correspond au solde des charges liées aux départs en retraite qui a été dévolue à l'ARDEQAF suite au transfert de gestion de l'ERTS en 2006.

L'ARDEQAF a décidé de ne pas provisionner les engagements de retraite mais de les constater en engagements hors bilan dans l'annexe comptable. Ceux-ci correspondent à un différentiel de 57 875.53 euros.

DROITS INDIVIDUELS DE FORMATION

Dans le cadre du droit individuel de formation institué par la loi 2004-391 du 4 mars 2004 relative à la formation professionnelle tout au long de la vie, le volume d'heures de formation cumulées relatif aux droits acquis et non exercés est de 2 452 heures au 31/12/2007, la valeur correspondante est estimée à 61 638 euros.

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €
7, Rue Michel Royer
45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

PRODUITS A RECEVOIR

Dont :

Subvention DRASS/ autisme
Formation préqualif et positionnement
Diverses facturation VAE
Subventions DEAVS
Subventions VAE
Formation assistes mat
Formations continues
Subvention formation AMP
Solde subvention région
Prestations diverses
Cotisations des adhérents

4 889,00 €
79 049,41 €
12 706,75 €
60 692,09 €
7 800,00 €
18 051,20 €
2 415,00 €
35 910,50 €
38 052,70 €
176,29 €
50,00 €

259 792.94€

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES.....

50 546.44€

Maintenance	26,70 €
Honoraires CAC	5 645,12 €
Telecom/edf/eau	3 439,85 €
Prestations services formation	1 040,00 €
Prestations secrétariat	9 733,24 €
Affranchissements	2 400,11 €
Prestations services comptabilité	23 141,38 €
Cotisation AFORTS	5 024,00 €
Location	96,04 €

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

9 205.12 €

Volodis	360,13 €
Médial loc et maintenance	336,23 €
Canon loc et maintenance	1 896,14 €
Satas	1 280,19 €
Telecom	194,06 €
Abonnements	332,50 €
Intérêts d'emprunts	2 321,57 €
Anti virus	1 842,06 €
Salon étudiant	642,24 €

PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

553 847.25 €

Prestation AMP et Frais d'Inscription (ERTS).....

553 847.25 €

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

386 571.05 €

DETTES FISCALES ET SOCIALES

dont :

Personnel.....	101 820.29 €
Organismes sociaux.....	212 583.20 €
Etat et collectivités publiques.....	72 167.56 €

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

Charges exceptionnelles.....21 732.37 €

Facture complémentaire eau 2006	6 124,44 €
Repas 2006	405,00 €
Litige orange	457,11 €
Factures perdues ou doublées	14 745,82 €

Produits exceptionnels.....14 000.98 €

Produits sur exercices ant régul retraite	6 750,67 €
Remboursement assurances	2 693,78 €
Reprise subvention au résultat	4 556,53 €

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES						
Montant début exercice	Affectation des résultats	Mouvements postes	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice	
FONDS PROPRES						
						Fonds associatifs avec droit de reprise
						Fonds associatifs sans droit de reprise
798518,85					798518,85	
RESERVES						
						Statutaires ou contractuelles
						Reserves réglementaire :
271191,47	366666,44				637857,91	-investissement
177369,44					177369,44	-compensation
220934,96					220934,96	-trésorerie
67645,82	343201,2				410847,02	Autres réserves
117071,2						Report à nouveau excédentaire
-117071,2						Report à nouveau déficitaire
						Lié aux résultats antérieurs
592794,62	-592794,62		229924,56		229924,56	RESULTAT COMPTABLE
PROVISIONS REGLEMENTEES						
						Reserves de trésorerie
88854,11				4556,53	84297,58	Subventions d'investissements
26353,59					26353,59	Différence sur réalisations d'éléments d'actif
						Autres provisions réglementées
2360734,06	0	0	229924,56	4556,53	2586103,91	TOTAL (I)
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
						Provisions pour risques
						Provisions pour départ à la retraite
256513,3			66178,51		190334,79	Provisions pour charges
50000				50000		Provisions pour grosses réparations
						Provisions pour ARTT
						Autres provisions risques et charges
306513,30	0,00	0,00	50000,00		190334,79	TOTAL (II)
PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
						Sur immobilisations :
						-incorporelles
						-corporelles
						-financières
						Sur stocks et en cours
						Sur comptes clients
						Autres provisions pour dépréciation
					0	
						TOTAL (III)
2667247,36	0,00		229924,56	54556,53	2776438,70	TOTAL GENERAL (I+II+III)
Dont dotations et reprises :						
						-d'exploitation
						-financière
						-exceptionnelle

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

TABLEAU DES IMMOBILISATIONS

IMMOBILISATIONS						Valeur brute	acquisitions	cessions	virement poste à poste	Valeur brute fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES										
Frais établissement						13180,41				13180,41
Autres immobilisations incorporelles										
TOTAL (I)						13180,41	0	0	0	13180,41
IMMOBILISATIONS CORPORELLES										
Terrains						16948,14				16948,14
Constructions/Agenancements						1662594,46				1662594,46
Installations générales, aménagements divers						659884,9	88618,2		4631,21	753134,31
Matériel et outillage						141449,79	3230,24			144680,03
Matériel de transport						65631,8	12919,99			78551,79
Matériel et mobilier de bureau						205814,48	15608,31			221422,79
Matériel informatique						202537,74	21622,68			224160,42
Autres										0
Immobilisations corporelles en cours						4631,21			-4631,21	0
Avances et acomptes										0
TOTAL (II)						2959492,52	141999,42	0	0	3101491,94
IMMOBILISATIONS FINANCIERES										
Participations						1737,92				1737,92
Prêts										
Autres titres et immobilisations financières						4807,12				4807,12
TOTAL (III)						6545,04	0	0	0	
TOTAL (I+II+III)						2979217,97	141999,42		0	

SARL ARCHE
Au capital de 100 000 €
7, Rue Michel Leclercq
59100 ORCHIES

Street: 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

Tel.: 02 38 66 91 91
Fax: 02 38 66 27 81

45100 ORLEANS

Comptes annuels au 31/12/2007

Comptes annuels au 31/12/2007							
TABLEAU DES AMORTISSEMENTS							
IMMOBILISATIONS		debut exercice	Augmentation	Diminution	Virement	Fin exercice	Valeur brute
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais établissement		4393,37	4393,37				8786,74
Autres immobilisations incorporelles							0
TOTAL (I)		4393,37	4393,37				8786,74
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions/Agencements		684415,10	51086,83				735501,93
Install générales, aménagements divers		407225,22	57971,31				465196,53
Matériel et outillage		111265,68	8104,44				119370,12
Matériel de transport		34368,70	11774,05				46142,75
Matériel et mobilier de bureau		154118,24	6672,26				160790,50
Matériel informatique		156536,02	30596,98				187133,00
Autres							
Immobilisations corporelles en cours							
TOTAL (II)		1547928,96	166205,87	0	0	0	1714134,83
TOTAL (I+II+III)		1552322,33	170599,24	0	0	0	1722921,57

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

45100 ORLEANS

Tel.: 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Site: 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z

TABLEAU DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS ET DES RESERVES						
Montant début exercice	Affectation des résultats	Mouvements postes	Dotation exercice	Reprise exercice	Montant fin exercice	
FONDS PROPRES						
						Fonds associatifs avec droit de reprise
798518,85						Fonds associatifs sans droit de reprise
RESERVES						
						statutaires ou contractuelles
						réserves réglementaire :
271191,47	366666,44				637857,91	-investissement
177369,44					177369,44	-compensation
220934,96					220934,96	-trésorerie
67645,82	343201,2				410847,02	Autres réserves
117071,2	-117071,2				0	Report à nouveau excédentaire
0					0	Report à nouveau déficitaire
					0	lié aux résultats antérieurs
RESULTAT COMPTABLE						
592794,62	-592794,62	229924,56	229924,56		229924,56	
PROVISIONS REGLEMENTEES						
					0	Réserves de trésorerie
88854,11			4556,53		84297,58	Subventions d'investissements
26353,59					26353,59	Différence sur réalisations d'éléments d'actif
						Autres provisions réglementées
TOTAL (I)						
2360734,06	0	229924,56	4556,53		2586103,91	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
					0	Provisions pour risques
					0	Provisions pour départ à la retraite
256513,3		66178,51			190334,79	Provisions pour charges
50000		50000			0	Provisions pour grosses réparations
					0	Provisions pour ARTT
					0	Autres provisions risques et charges
TOTAL (II)						
306513,30	0,00	0,00	50000,00		190334,79	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
						Sur immobilisations :
						-incorporables
						-corporelles
						-financières
						Sur stocks et en cours
						Sur comptes clients
					0	Autres provisions pour dépréciation
TOTAL (III)						
2667247,36	0,00	229924,56	54556,53		2776438,70	
TOTAL GENERAL (I+II+III)						
Dont dotations et reprises :						
						-d'exploitation
						-financière
						-exceptionnelle

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 2

Comptes annuels au 31/12/2007

TABLEAU DES CREANCES ET DES DETTES

CREANCES		MONTANT BRUT	DEGRE DE LIQUIDITE DE L'ACTIF	
Prêts (1)			à un an au plus	à plus d'un an
Autres immobilisations financières	6545,04	500	6045,04	
Comptes clients et comptes rattachés	454140,19	454140,19		
Autres créances	280631,58	280631,58		
Charges constatées d'avance	9205,12	9205,12		
TOTAL	750521,93	744476,89	6045,04	
(1) Montant :				
-Prêts accordés en cours d'exercice				
-Remboursements obtenus en cours d'exercice				

DETTES		MONTANT BRUT	DEGRE D'EXIGIBILITE	
			1 an au plus	à plus de 1 an
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				0
		329190,14	62792,86	266397,28
Emprunts et dettes financières divers	275,97		257,97	
Fournisseurs et comptes rattachés	99068,07		99068,07	
Dettes fiscales et sociales	386571,05		386571,05	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	1260		1260	0
Autres dettes	33336,07		33336,07	
Produits constatés d'avance	553847,25		553847,25	
TOTAL	1403548,55		1137133,27	266397,28
(1)				
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65292,54			

SARL ARCHE

Au capital de 100 000 €

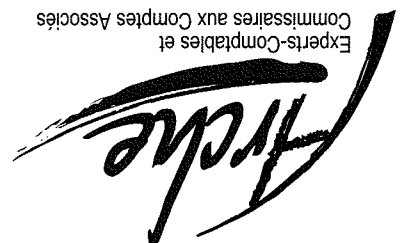
7, Rue Michel Royer

45100 ORLEANS

Tél. : 02 38 66 91 91

Fax : 02 38 66 27 81

Siret : 418 616 751 00032 - NAF 6920 Z



7, rue Michel Royer - 45100 Orléans
Tél. : 02 38 66 91 91 - Fax : 02 38 66 27 81
Courriel : cac@arche-audit.fr

ARDEQAF
2032, Rue du Général de Gaulle
45160 OLIVET
Rapport Spécial
du Commissaire aux Comptes
Exercice clos le 31 Décembre 2007

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 DECEMBRE 2007

Mesdames,

Messieurs,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre association, nous devons vous présenter un rapport sur les conventions réglementées dont nous avons été avisés.

Il n'entre pas dans notre mission de rechercher l'existence éventuelle de telles conventions.

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention conclue et visée à l'article L.612-5 du code de commerce.

A ORLEANS, le 20 Mai 2008

ARCHE
Société de Commissaires aux Comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale
d'ORLEANS

Patrice BILLAULT
Commissaire aux Comptes
Chargé du mandat
